

INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2024

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.
 - 1.1. Starostwo Powiatowe w Poznaniu
 - 1.2. Województwo: wielkopolskie, powiat: M. Poznań, gmina/dzielnica: Poznań-Jeżyce
 - 1.3. ul. Jackowskiego 18; 60-509 Poznań
 - 1.4. Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2. 01.01.2024 – 31.12.2024
3. Nie dotyczy
4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:
 - a) zasady rachunkowości

W 2024 roku Starostwie Powiatowym w Poznaniu obowiązywały zasady rachunkowości, wprowadzone Zarządzeniem nr 119/2022 Starosty Poznańskiego z dnia 22 grudnia 2022r. w sprawie zatwierdzenia i wprowadzenia instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych i zakładowego planu kont. W załączniku nr 1 – Instrukcja Obiegu dokumentów finansowo-księgowych, w rozdziale II Zasady Rachunkowości przyjęto zasady zgodne z zapisami art. 4-8 ustawy o rachunkowości.

Zasadą wykraczającą poza zakres ww. przepisy jest **ustalenie zasad rozliczania kosztów ogólnych**.

1. Przyczyną wprowadzenia ww. zasady jest ewidencjonowanie kosztów zarówno na kontach zespołu 4, jaki i na kontach zespołu 5, na których to kontach księgowane są koszty związane z działalnością komórek organizacyjnych Starostwa. Poza kosztami, które można bezpośrednio powiązać z kosztami wydziałów (wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników, delegacje, szkolenia itp.), występuje szereg kosztów poniesionych łącznie dla Starostwa (np. dostawa mediów, usługi ochrony, usługi sprzątające itp.) W zasadach rachunkowości stosowanych w Starostwie określono, że koszty te księgowane są na bieżąco na wydzielonym koncie zespołu 5 - koncie kosztów ogólnych i na koniec kwartału przenoszone są na konta poszczególnych wydziałów. Ustalono klucz podziałowy stanowiący %-owy udział komórek organizacyjnych w kosztach ogólnych danego wydziału, stanowiący % kosztów wydziału w sumie wszystkich kosztów bezpośrednich.
2. Zasady wprowadzono Zarządzeniem Starosty nr 44 z dnia 8 grudnia 2003 r., z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2004 r. Obecnie zawarte są w Zarządzeniu nr 119/2022 Starosty Poznańskiego z dnia 22 grudnia 2022 r.

Ustalone zasady w żaden sposób nie wpływają na pozycje w sprawozdaniu finansowym Starostwa Powiatowego w Poznaniu, bowiem na bieżąco księgowane są drugostronnie z kontem 490 Rozliczenie kosztów, a z końcem roku salda zamyka się wyksięgowując saldo kont zespołu 5 drugostronnie również z kontem 490. Zapisy księgowe nie wpływają zatem na wynik finansowy Starostwa

b) metody wyceny aktywów i pasywów i amortyzacji

W księgach Starostwa Powiatowego w Poznaniu stosowane są zasady wyceny aktywów i pasywów, zgodne z zasadami wynikającymi z art. 28 ustawy o rachunkowości

5. Inne informacje

W 2024 r. w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie wystąpiły zdarzenia, które zaewidencjonowania na zasadach odmiennych od przyjętych zasad rachunkowości.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 1

I.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 875 141,78				-				-	1 875 141,78
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	905 829,32	21 706,22			21 706,22				-	927 535,54
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 780 971,10	21 706,22	-	-	21 706,22	-	-	-	-	2 802 677,32
2.1.	Grunty	6 285 956,87	18 106 208,00	2 172 108,24		20 278 316,24	16 937 785,62		423 380,96	17 361 166,58	9 203 106,53
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom	129 618,38				-	40 440,62			40 440,62	89 177,76

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 049 788,89	1 053 703,31	11 442 376,94		12 496 080,25	10 458 070,45			10 458 070,45	55 087 798,69
2.3.	Środki transportu	696 851,00				-	69 100,00			69 100,00	627 751,00
2.4.	Inne środki trwałe	16 455 135,24	2 202 382,65	2 119 969,98		4 322 352,63	647 302,11	94 118,04	950 154,31	1 691 574,46	19 085 913,41
2.	Razem środki trwałe	76 487 732,00	21 362 293,96	15 734 455,16	-	37 096 749,12	28 112 258,18	94 118,04	1 373 535,27	29 579 911,49	84 004 569,63
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 556 470,46	23 884 965,65			23 884 965,65			14 745 551,18	14 745 551,18	16 695 884,93
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	84 044 202,46	45 247 259,61	15 734 455,16	-	60 981 714,77	28 112 258,18	94 118,04	16 119 086,45	44 325 462,67	100 700 454,56

	2.1. Grunty	2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.3 Środki transportu	2.4 Inne środki trwałe
Nabycie:				
Zakup				2 202 382,65
Nieodpłatne otrzymanie	18 106 208,00	1 053 703,31		
	18 106 208,00	1 053 703,31	-	2 202 382,65
Zbycie:				
Sprzedaż	17 301,40		69 100,00	72 905,11
Nieodpłatne przekazanie	16 920 484,22	10 458 070,45	-	574 397,00
	16 937 785,62	10 458 070,45	69 100,00	647 302,11

l.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne						-			-	
2.1.	Grunty		-			-	16 863 222,00			16 863 222,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu						16 863 222,00			16 863 222,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-			-	10 458 070,45			10 458 070,45	
	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu						1 053 703,31			1 053 703,31	
	Zespół Szkół Nr 1 im. Powstańców Wielkopolskich w Swarzędzu						619 338,20			619 338,20	
	Zespół Szkół im. Gen. Dezyderego Chłapowskiego w Bolechowie						1 276 196,98			1 276 196,98	
	Zespół Szkół im. Jadwigi i Władysława Zamoyskich w Rokietnicy					-	7 508 831,96			7 508 831,96	

2.3.	Środki transportu						-			-	
2.4.	Inne środki trwałe						10 450,00			10 450,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach					-	7 000,00			7 000,00	
	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Mosinie						3 450,00			3 450,00	
2.	Razem środki trwałe		-	-	-	-	27 331 742,45	-	-	27 331 742,45	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					-				-	
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)		-	-	-	-	27 331 742,45	-	-	27 331 742,45	

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbędnych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 700 939,52	174 202,26			174 202,26				-	1 875 141,78
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	905 829,32	21 706,22			21 706,22				-	927 535,54
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 606 768,84	195 908,48		-	195 908,48	-			-	2 802 677,32
2.1.	Grunty	484 506,78	31 557,89			31 557,89				-	516 064,67
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom									-	

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 302 180,50	1 069 630,52		1 979 089,36	3 048 719,88	110 638,85			110 638,85	18 240 261,53
2.3.	Środki transportu	528 304,74	41 287,16			41 287,16			69 100,00	69 100,00	500 491,90
2.4.	Inne środki trwałe	15 058 197,56	2 421 740,09	-	987 524,98	3 409 265,07	427 490,11	93 026,37	950 154,31	1 470 670,79	16 996 791,84
2.	Razem środki trwałe	31 373 189,58	3 564 215,66	-	2 966 614,34	6 530 830,00	538 128,96	93 026,37	1 019 254,31	1 650 409,64	36 253 609,94
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	31 373 189,58	3 564 215,66	-	2 966 614,34	6 530 830,00	538 128,96	93 026,37	1 019 254,31	1 650 409,64	36 253 609,94

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbędnych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Razem wartości niematerialne i prawne						-			-	
2.1.	Grunty						-			-	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				-	-	110 638,85			110 638,85	
	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu						110 638,85			110 638,85	
2.3.	Środki transportu										
2.4.	Inne środki trwałe						10 450,00			10 450,00	
	Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach						7 000,00			7 000,00	
	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy im. Janusza Korczaka w Mosinie						3 450,00			3 450,00	
2.	Razem środki trwałe	-	-	-	-	-	121 088,85	-	-	121 088,85	

3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-				-				-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-				-				-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	-	-	-	-	-	121 088,85	-	-	121 088,85	-

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury

Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych oraz dóbr kultury.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

W trakcie 2024 roku w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 5

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Poznań, ul. Zielona 8, dz.34/3				
Powierzchnia (m.kw)	2 657 m ²			2 657 m ²
Wartość (zł)	572 991,25			572 991,25
Bolechowo - Osiedle dz.45/66, 45/68				
Powierzchnia (m.kw)	4 529 m ²			4 529 m ²
Wartość (zł)	58 166,40			58 166,40
Razem				
Powierzchnia (m.kw)	7 186 m²			7 186 m²
Wartość (zł)	631 157,65	0,00	0,00	631 157,65

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu)

Tabela nr 6

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 241 710,88	0,00	0,00	1 241 710,88
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	91 856,00	0,00	0,00	91 856,00
4.	Środki transportu	725 628,08	429 485,72	360 650,08	794 463,72
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 059 194,96	429 485,72	360 650,08	2 128 030,60

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 7

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31 grudnia	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Akcje	11 011 101	110 161 000,00	200 000	2 000 000,00	0	0,00	11 211 101	112 161 000,00
1.1.	Szpital w Puszczykowie im. Prof. S.T. Dąbrowskiego S.A.	11 011 100	110 111 000,00	200 000	2 000 000,00			11 211 100	112 111 000,00
1.2	Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A.	1	50 000,00					1	50 000,00
2.	Udziały	40	800,00	0	0,00	0	0,00	40	800,00
2.1.	Spółdzielnia Socjalna "KOSTRZYNIANKA"	20	400,00					20	400,00
2.2	Spółdzielnia Socjalna "WYKON"	20	400,00					20	400,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	Razem	11 011 141	110 161 800,00	200 000	2 000 000,00	0	0,00	11 211 141	112 161 800,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

Tabela nr 8

l.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Spłata	Umorzenie	Razem	
1.	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	1 198 529,71	436 800,26	976,80	338 867,93	339 844,73	1 295 485,24
	Razem	1 198 529,71	436 800,26	976,80	338 867,93	339 844,73	1 295 485,24

1.8. Dane o stanie rezerw

Tabela nr 9

l.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Rezerwa na zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty)

W 2024 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zobowiązań długoterminowych.

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

W 2024 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało umów o charakterze leasingu finansowego.

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

Tabela nr 12

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczeń)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	Um.ZP.272.00027.2020 zabezpieczenie spłaty kredytu przeznaczonego na sfinansowanie deficytu budżetu Powiatu Poznańskiego na rok 2020 - konsorcjum SGB-Bank S.A., Bank Spółdzielczy w Koninie, Rejonowy Bank Spółdzielczy w Malanowie	60 000 000,00	Deklaracja weksla in blanco z dnia 28.09.2020	60 000 000,00
2	Um.ZP.272.00039.2021 (Nr nadany przez Bank: 21/3191) - zabezpieczenie spłaty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2021 - Bank Gospodarstwa Krajowego	40 000 000,00	Deklaracja wekslowa - Weksel in blanko z dnia 01.10.2021	40 000 000,00
3	Um.ZP.272.00068.2022 (Nr nadany przez Bank: 22/3213) - zabezpieczenie spłaty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2022 - Bank Gospodarstwa Krajowego	35 000 000,00	Deklaracja wekslowa - Weksel in blanko z dnia 01.10.2022	35 000 000,00
4	Um.ZP.272.00046.2023 zabezpieczenie spłaty kredytu przeznaczonego na sfinansowanie deficytu budżetu Powiatu Poznańskiego na rok 2023 - konsorcjum SGB-Bank S.A., Bank Spółdzielczy we Wschowie	64 000 000,00	Deklaracja weksla in blanco z dnia 09.10.2023	64 000 000,00
5	Um. o Kredyt w Rachunku Bieżącym nr BDK/KR- RB/000034916/0057/2023 z dn.21.12.2023 - Bank Handlowy	10 000 000,00	Porozumienie weksla in blanco z dnia 21.12.2023 - ZDK/weksel/0161/2023	10 000 000,00
	razem	209 000 000,00		209 000 000,00

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

W 2024 roku w Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zobowiązań warunkowych.

1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 14

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1			
	Razem	0,00	0,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1	Raty, odsetki oraz opłata prolongacyjna dotycząca wydanych decyzji o rozłożeniu zaległości na raty, których termin płatność przekracza 12 miesięcy	35 140,16	89 932,04
	Razem	35 140,16	89 932,04

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 15

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056137634 i nr 998056137635 z dn. 25.11.2019, w zw. z um.ZP.272.00037.2019 Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby środka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	207 671,66	
2	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700322673 z dn. 22.11.2019, w zw z um.ZP.272.00037.2019 Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby środka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" i Aneks nr 2 z dn.13.07.2021 i Aneks nr 3 z dn.02.12.2021 - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	89 002,14	
3	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG07/0431/19/002 z dn.27.09.2019, w zw. z um.ZP.272.00049.2019 "Rewitalizacja elewacji zabytkowego budynku Szkoły w Murowanej Goślinie, wchodzącej w skład ZS w Bolechowie"- RENTON Leszek Dzierzkiewicz	10 978,19	
4	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy Nr COR129398 z dn.24.02.2020 w zw. z um.ZP.272.00089.2019 "Przebudowa budynku biurowego na potrzeby PODGiK, Poznań ul. Franowo 26" - ORLIKON Sp. z o.o.	273 982,50	
5	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania i właściwego usunięcia wad NR 912700408148 z dn. 22.06.2020, w zw. z um. ZP.272.00021.2020 Powtórzenie podobnych robót budowlanych do prac będących przedmiotem umowy nr ZP.272.00037.2019 dot. Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego" - Firma Budowlana DOTA sp. z o.o. sp.k.	2 706,56	
6	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek NR 998056147941 i nr 998056147942 z dn. 07.07.2020 w zw. z um. ZP.272.00028.2020 "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o. Sp.k.	21 670,27	

7	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy Nr COR154915 z dn.31.08.2020 w zw. z um. ZP.272.00033.2020 "Zaprojektowanie i wykonanie zasilania awaryjnego do budynku biurowego przeznaczonego na siedzibę PODGIK, Poznań ul. Franowo 26" - AGREGATY POLSKA Cezary Bielak	3 840,00	
8	Gwarancja bankowa nr DOK3014GWB20TI z dn. 17.11.2020 w zw. z um.ZP.272.00039.2020 cz.1-4 "Wyposażenie budynków szkół Powiatu Poznańskiego w system kaset straży pożarnej (KSP) - Firma Produkcyjno-Usługowo-Handlowa "WATRA" Buchwald & Półciniczak sp. j.	5 880,00	
9	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056153811 z dn. 28.12.2020 w zw. z um. ZP.272.00075.2020 Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	1 719,62	
10	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056153813 i 998056153814 z dn.02.02.2021 w zw. z um.ZP.272.00085.2020 pn. "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla PP" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	13 794,14	
11	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056157720 i 998056157721 z dn.16.04.2021 w zw. z Umową o roboty podobne um.ZP.272.00011.2021 pn. "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla PP" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	4 773,70	
12	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG07/0227/21/0003 z dn. 08.06.2021 w zw. z um. ZP.272.00012.2021 "Zagospodarowanie terenu ZS w Bolechowie" - JACK-BUD Sp. z o.o.	33 697,19	
13	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056164682 z dn.05.10.2021 w zw. z um.ZP.272.00045.2021 "Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	3 745,98	
14	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056164690 i 998056164691 z dn.18.10.2021 w zw. z um.ZP.272.00050.2021 "Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	13 216,52	
15	Gwarancja ubezpieczeniowa Nr 998056151098 z dn.11.08.2022 w zw. z um. ZP.272.00009.2020 "Remont instalacji elektrycznych w Zespole Szkół w Rokietnicy, Szkoła w Poznaniu, ul. Rubież 20" - METALPLAST CONSULTING Sp. z o.o.	11 244,94	

16	Ubezpieczeniowa gwarancja nr 32GG07/0693/22/0003 z dn. 06.10.2022 w zw. z um.ZP.272.00051.2021 "Remont wejścia głównego do budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18" - Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD sp. z o.o.	5 433,99	
17	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056175013 i 998056175044 z dn.01.04.2022 w zw. z um.ZP.272.00011.2022 "Realizacja robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych dot. zadania "Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby ośrodka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - Firma Budowlana DOTA Sp. z o.o.	8 974,95	
18	Gwarancja bankowa NR GK23-0160001 z dn. 16.01.2023 w zw. z zezwoleniem na przetwarzanie odpadów, lub gdy wystąpiła konieczności usunięcia odpadów z miejsca nieprzeznaczonego do ich magazynowania lub składowania - Fabryka Papieru Czerwonak Sp. z o.o.	739 617,85	
19	Gwarancja bankowa KLG88337IN23 z dn. 07.06.2023 w zw. z zezwoleniem na przetwarzanie odpadów ulegających biodegradacji, w tym zielonych u innych bioodpadów, w kompostowni odpadów zlokalizowanych w miejscowości Rumianek - Tarnowska Gospodarka Komunalna TP-KOM sp. z o.o.	279 000,00	
20	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 7510/CWU/07/2023 z dn. 13.07.2023 w zw. z um. ZP.272.00017.2023 "Przebudowa kuchni z pomieszczeniami pomocniczymi i zapleczem w SOSW w Owińskich" - ORLIKON Sp. z o.o.	44 187,75	
21	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr D35/1425/2023/01362/00 z dn. 20.09.2023 w zw. z um. ZP.272.00031.2023 "Modernizacja zaplecza sanitarnego Sali gimnastycznej Zespołu Szkół nr 1 w Swarzędzu - etap I" - Zakład Ogólnobudowlany KOMPLEX Zbigniew Wycisk	10 002,14	
22	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 903014007370 z dn,12.10.2023 w zw. z um.ZP.272.00042.2023 "Budowa podziemnego zbiornika retencyjnego dla wód opadowych na terenie Zespołu Szkół w Bolechowie, ul. Obornicka 1" - TQ Inżynieria i Melioracje sp. z o.o.	11 185,49	
23	Gwarancja bankowa nr 975/2023/FIN z dn. 04.12.2023 w zw. z zezwoleniem na zbieranie odpadów - Kuehne+Nagel Sp. z o.o.	9 000,00	
24	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu NrGUG-2023008-1503-2400366 i usunięcia wad lub usterek Nr GUG-2023008-1504-2400367 w zw. z um.ZP.272.00049.2023 Przebudowa wybranych pomieszczeń na I i II piętrze w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu - CONSTRUCTO sp. z o.o.	237 897,33	
25	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr D35/1509/2024/00975/00 w zw. z um.ZP.272.00063.2023 Modernizacja wnętrza budynku OWR w Kobylnicy (segment B) - Urbański Sp. z o.o.	148 753,57	

26	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu Nr 998056210926 z 29.07.2024r. w zw. z um.ZP.272.00031.2024 Poprawa efektywności energetycznej Powiatu Poznańskiego: Etap I: Projekt i budowa 3 mikro instalacji PV na potrzeby DPS w Lisówkach, Domu dla matek z dziećmi i kobiet w ciąży oraz Mieszkań chronionych zlokalizowanych w Lisówkach, Etap II: Instalacja pomp ciepła na potrzeby c.o. i c.w.u. DPS w Lisówkach - Enerko Energy Sp. z o.o.	146 224,00	
27	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000221927 z dn. 20.09.2024r., w zw. z um.ZP.272.00029.2024 Remont dachu, gzymsów i cokołów budynku SOSW w Owińskach - ORLIKON Sp. z o.o.	100 120,24	
28	Gwarancja bankowa nr 1021/2024/FIN z dn. 05.12.2024 w zw. z zezwoleniem na zbieranie odpadów - Kuehne+Nagel Sp. z o.o.	9 000,00	
29	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr D35/1509/2024/02016/00 w zw. z um.ZP.272.00058.2024 Powtórzenie podobnych robót budowlanych do umowy dotyczącej modernizacji wnętrza budynku OWR w Kobylnicy (segment B0 na potrzeby poradni psychologiczno-pedagogicznej - Urbański Sp. z o.o.	10 994,76	
30	Poręczenie nr 05/04/2021/PNW wraz z Aneksami do um. ZP.272.00005.2021 zad. Zaprojektowanie i wybudowanie placówki opiekuńczo - wychowawczej w Swarzędz, ul. Cmentarna - EKSPERTIS BUDOWNICTWO sp. z o.o. sp.k	86 807,25	
31	Poręczenie zabezpieczenia należytego wykonania umowy w zakresie zabezpieczenia wykonania umowy w trakcie realizacji robót oraz zabezpieczenia roszczeń z tytułu gwarancji jakości i rękojmi za wady Nr 98/2021/FG z dn.30.06.2021 w zw. z um.ZP.272.00026.2021 pn."Rewaloryzacja zabytkowego ogrodzenia SOSW w Owińskach - Etap II" - DEMIURG CONSTRUCTION Sp. z o.o.	11 438,85	
32	Poręczenie nr 27/08/2021/PNW należytego wykonania um.ZP.272.00035.2021 cz.1 dot. zadania pn. Remont sali gimnastycznej wraz z łącznikiem w LO w Puszczykowie - Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD sp. z o.o.	5 391,97	
33	Poręczenie nr 28/08/2021/PNW należytego wykonania um. ZP.272.00035.2021 cz. 2 dot. zadania pn. Remont pokrycia dachów budynków LO w Puszczykowie - Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD sp. z o.o.	2 866,94	
34	Poręczenie nr 15/12/2021/PNW wraz z Aneksem nr 1 z dn.12.05.2022 należytego wykonania um. ZP.272.00061.2021 dot. zadania pn. Remont dachu budynku przy ul. Słowackiego 8 - Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o	18 637,17	

35	Poręczenie nr 45/06/2022/PNW z dn.10.06.2022 należytego wykonania um. ZP.272.00031.2022 dot. zadania pn. Powtórzenie podobnych robót budowlanych do prac będących przedmiotem um. ZP.272.00061.2021 Remont dachu budynku przy ul. Słowackiego 8 - Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o	2 879,53	
36	Poręczenie nr 69/06/2026/PNW z dn.17.06.2022 należytego wykonania um. ZP.272.00019.2022 dot. zadania pn. Sporządzenie dokumentacji projektowej wielobranżowej przebudowy wybranych pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18 - DEMIURG PROJECT S.A	7 357,64	
37	Poręczenie nr 21-2/06/09/2022/PNW/W.1 należytego wykonania umowy nr ZP.272.00041.2022 cz. 1 dot. zadania "Prace remontowe budynków internatu LO w Puszczykowie- remont pokrycia dachów kuchni i łącznika", Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o o.	1 426,77	
38	Poręczenie nr 21-2/06/09/2022/PNW/W.1 należytego wykonania umowy nr ZP.272.00041.2022 cz. 2 dot. zadania "Prace remontowe budynków internatu LO w Puszczykowie - remont wejść", Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD Sp. z o.o.	2 102,10	
39	Poręczenie nr 98/09/2022/PNW należytego wykonania um. ZP.272.00049.2022 "Rozbudowa instalacji hydrantowej, wraz z pomieszczeniem hydroforni w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu przy ul. Słowackiego 8" - Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane ARTBUD sp. z o.o. (lider)	3 953,22	
40	Poręczenie nr 03/11/2022/PNW z dn. 02.11.2022 r. i Aneks nr 1 z dn. 29.02.2024 należytego wykonania umowy w zw. z um.ZP.272.00052.2022 "Zagospodarowanie terenu Zespołu Szkół w Rokietnicy" - Zakład Kształtowania Zieleni "Gardens" Grzegorz Sobolewski	97 448,55	
41	Poręczenie należytego wykonania umowy, usunięcia wad i usterek nr 443/2023/7645/N z dn.04.08.2023 w zw. z um.ZP.272.00064.2022 "Zaprojektowanie i budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem sanitarnym, sportowym i łącznikiem na terenie Zespołu Szkół w Bolechowie" - WEGNER Sp. z o.o. Sp.k.	598 267,98	
42	Poręczenie należytego wykonania umowy nr 128-1/07/08/2023/PNW/W.1 z dn.04.08.2023 wraz z aneksem nr 1/PNW/2023/W.1 z dn.07.08.2023 w zw. z um.ZP.272.00064.2022 "Zaprojektowanie i budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem sanitarnym, sportowym i łącznikiem na terenie Zespołu Szkół w Bolechowie" - WEGNER Sp. z o.o. Sp.k.	500 000,00	
43	Poręczenie należytego wykonania umowy Nr 34-11/31/07/2024/PNW w zw. z um.ZP.272.00016.2024 Modernizacja zaplecza sanitarnego sali gimnastycznej ZS nr 1 w Swarzędzu - etap II - "HFM GROUP" - M.HALEC Sp. j.	8 840,36	
		3 805 733,81	

1.15.Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**Tabela nr 16**

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami	50 838 444,41
2	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	7 214 010,67
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami	3 689 646,96
4	Odprawy, w tym emerytalno-rentowe	689 709,18
5	Ekwiwalent za urlop	229 832,72
	razem	62 661 643,94

Do świadczeń pracowniczych nie zaliczono wydatków na kwotę 774.344,26 zł, jako wypłaty wynagrodzeń z innych tytułów.

1.16 Inne informacje.**2****2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

W 2024 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zapasów podlegających aktualizacji wartości.

2.2 . Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tabela 18

L.p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku			Zmniejszenia (zakończone inwestycje)	Stan inwestycji na dzień 31 grudnia
			Ogółem	w tym			
				Odsetki	Różnice kursowe		
1.	DPS Lisówki - instalacja pomp ciepła	0,00	48 897,16			0,00	48 897,16
2.	DPS Lisówki - projekt i budowa 3 mikroinstalacji PV	0,00	39 598,01			0,00	39 598,01
3.	SOSW Owińska - Rewaloryzacja wnętrz - etap II	113 557,00	0,00			0,00	113 557,00
4.	SOSW Owińska - Przebudowa kuchni	41 451,00	3 229 468,61			0,00	3 270 919,61
5.	SOSW Owińska - remont dachu, gzymsów i cokołów budynków	0,00	94 723,19			0,00	94 723,19
6.	II LO Swarzędz - budowa sali gimnastycznej	0,00	49 200,00			0,00	49 200,00
7.	ZS nr 1 Swarzędz - zakup i montaż wyposażenia do pracowni CKZ	0,00	29 520,00			0,00	29 520,00
8.	ZS nr 1 Swarzędz - modernizacja zaplecza sanitarnego sali gimn.	0,00	619 338,20			619 338,20	0,00
9.	ZS Bolechowo - wykonanie instalacji wentylacji	0,00	159 736,67			159 736,67	0,00
10.	ZS Bolechowo - Izolacja ścian fundamentowych	971 995,99	144 464,32			1 116 460,31	0,00
11.	ZS Bolechowo - budowa sali gimnastycznej	98 400,00	4 984 931,45			0,00	5 083 331,45
12.	Kobylnica 95 - Modernizacja wnętrz (OWR przekazało do SP)	3 690,00	2 021 762,16			0,00	2 025 452,16
13.	ZS Rokietnica - Zagospodarowanie terenu	5 637 205,80	1 871 626,16			7 508 831,96	0,00
14.	ZS Rokietnica - budowa internatu	82 728,69	158 670,00			0,00	241 398,69

15.	Skrzynki - zakup nieruchomości	0,00	4 056 548,75			4 040 558,75	15 990,00
16.	Starostwo Powiatowe - Jackowskiego - adaptacja pomieszczeń po PODGiK	607 441,98	4 963 835,06			0,00	5 571 277,04
17.	Starostwo Powiatowe - Słowackiego - modernizacja pomieszczeń w budynku	0,00	170 042,26			159 894,76	10 147,50
18.	Starostwo Powiatowe- IT	0,00	1 047 784,53			1 047 784,53	0,00
19.	domki w Lisówkach - instalacja pomp ciepła	0,00	17 924,87			0,00	17 924,87
20.	domki w Lisówkach - projekt i budowa 3 mikroinstalacji PV	0,00	20 957,26			0,00	20 957,26
21.	domki w Lisówkach - odprowadzenie wód opadowych	0,00	62 990,99			0,00	62 990,99
	Razem	7 556 470,46	23 792 019,65	0,00	0,00	14 652 605,18	16 695 884,93

2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie.

Tabela nr 19

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1.	Uszkodzenie pomieszczeń w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Owińskach w wyniku zalania	losowe	16 928,88
2.	Uszkodzenie windy w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Owińskach w wyniku zalania	losowe	47 027,70
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
	razem		0,00

2.4. Należności o charakterze podatków

W Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie występują należności o charakterze podatków.

2.5. Inne informacje

3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W związku z atakiem Rosji na Ukrainę w lutym 2022 roku w Starostwie Powiatowym w Poznaniu wystąpiły dodatkowe koszty spowodowane wydatkami na pomoc obywatelom Ukrainy.

Ze środków Funduszu Pomocy sfinansowano pobyt uchodźców z terenu Ukrainy, kierowanych przez Wojewódzkie Centrum Zarządzania Kryzysowego do zgłoszonych przez gminy z powiatu poznańskiego, miejsc pobytu. Środki pieniężne w kwocie 1.057.505 zł dotyczyły zakwaterowania, wraz z zapewnieniem całodziennego wyżywienia, środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów niezbędnych do zapewnienia podstawowych potrzeb bytowych. Środki Funduszu Pomocy, w kwocie 101.699 zł przeznaczono na wydatki Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności związane z wydawaniem orzeczeń dla obywateli Ukrainy.

Ze środków własnych, w Starostwie Powiatowym w Poznaniu wydatkowano 230.713,06 zł na pomoc obywatelom Ukrainy m.in. zakup agregatów prądotwórczych i przenośnych ładowarek oraz organizacji ich transportu na teren Ukrainy, a także zakup usług tłumaczenia, jak również organizację pobytu delegacji samorządów z terenu Ukrainy.

Anna Lachowicz

Główny Księgowy
Starostwa Powiatowego w Poznaniu

(dokument podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Jan Grabkowski

Starosta Poznański

(dokument podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym)